

# **Jahresabschluss 2016**

## **Landkreis Lörrach**

# Ergebnisrechnung 2016

■ Jahresergebnis von:	<b>+ 5.595.462,09 EUR</b>
■ Ordentliches Ergebnis:	+ 5.560.036,01 EUR
■ Sonderergebnis:	+ 35.426,08 EUR
■ Haushaltsplan:	0,00 EUR
■ Verbesserung um:	+ 5.560.036,01 EUR



## ■ Jahresergebnis 2016:

### ■ Wesentliche Verbesserungen:

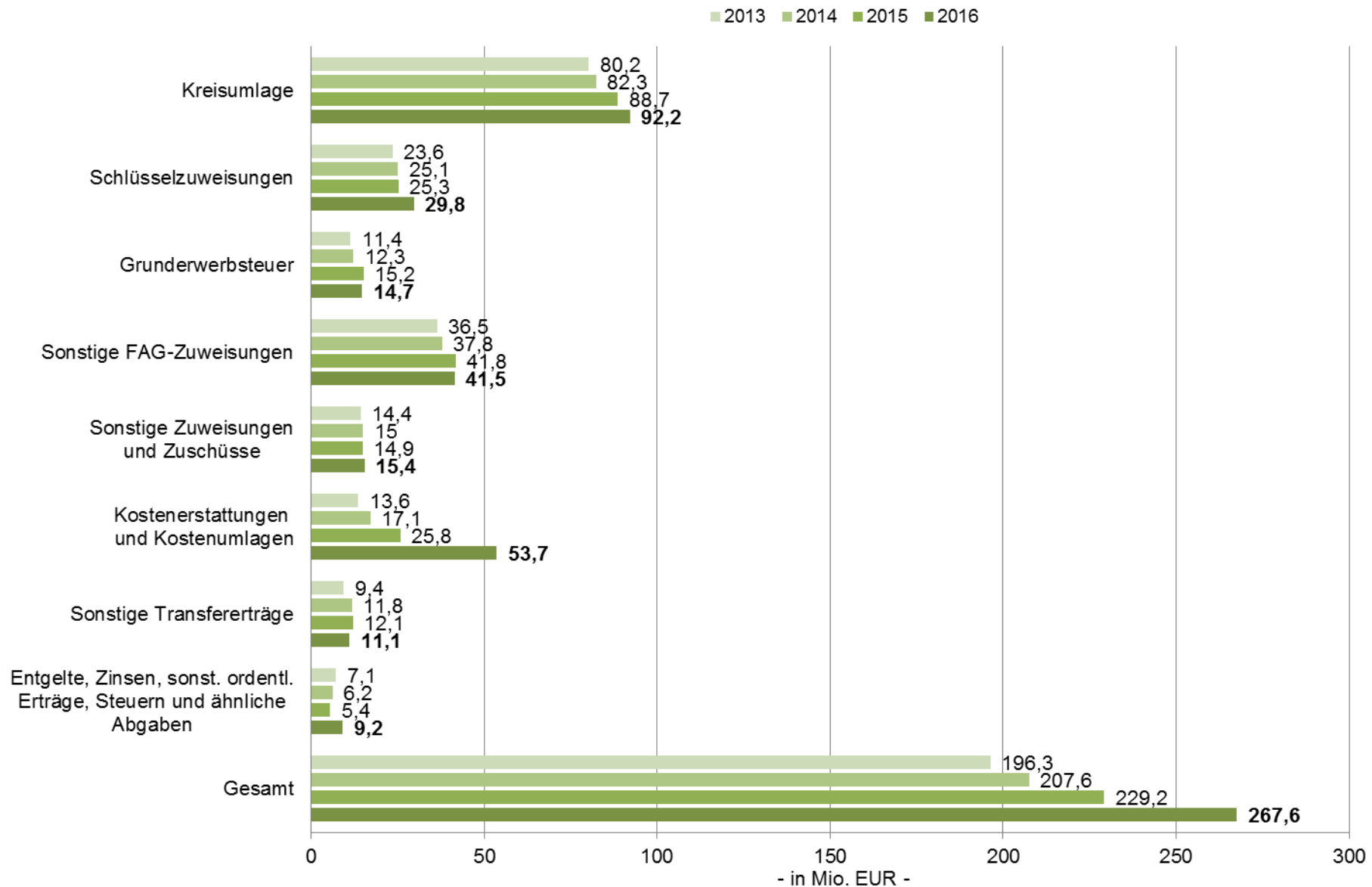
- höhere Schlüsselzuweisungen (+ 2.381.100 EUR)
- Personalaufwendungen incl. Rückstellungen (+ 2.238.300 EUR)
- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Bußgelder (+ 1.123.100 EUR)
- Elektrotechnische Sanierung u. a. Bauunterhaltung (+ 762.500 EUR)
- Grunderwerbsteuer (+ 742.200 EUR)
- Summe diverser Positionen (ca. + 1.250.000 EUR)

### ■ Wesentliche Verschlechterungen:

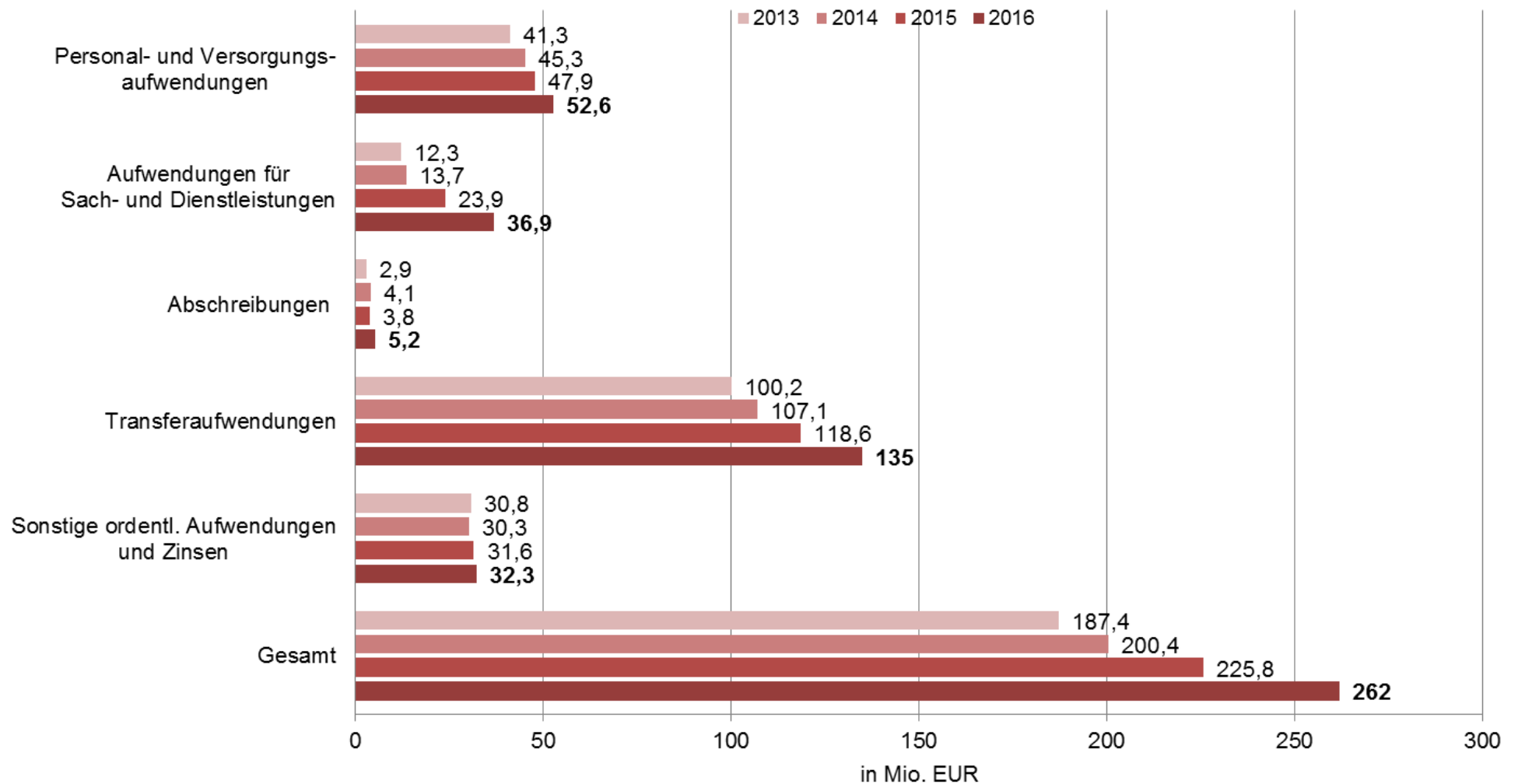
- erhöhte Transferaufwendungen im THH 6+7 (ca. - 2.900.000 EUR)



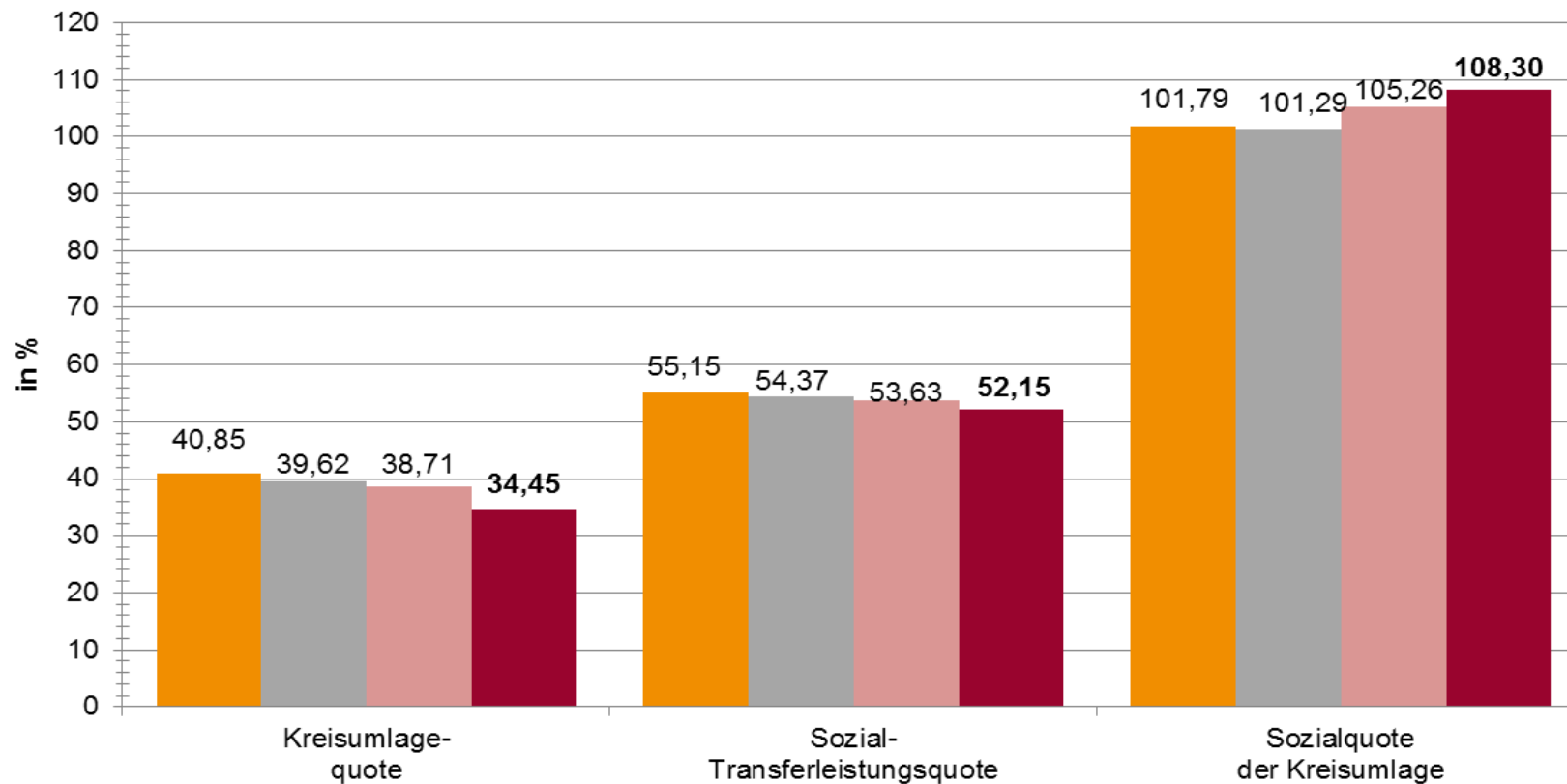
# Entwicklung der Erträge – in Mio. EUR



# Entwicklung der Aufwendungen – in Mio. EUR



# Kennzahlen zur Ertragslage



■ 2013 ■ 2014 ■ 2015 ■ 2016

$$\text{Kreisumlagequote} = \frac{\text{Kreisumlage} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$\text{Sozialtransferleistungsquote} = \frac{\text{Transferleistungen Jugend \& Soziales} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\text{Sozialquote der Kreisumlage} = \frac{\text{Sozialer Zuschussbedarf} \times 100}{\text{Kreisumlage}}$$



# Veränderung der Zahlungsmittel

— Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.315.972 EUR
— Saldo aus Investitionstätigkeit	./ 6.215.254 EUR
— Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme und Tilgung)	741.176 EUR
— Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (ohne Geldanlagen)	217.647 EUR
<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln:</b>	<b>./ 1.940.459 EUR</b>



# Bilanz

## AKTIVA

	2015	2016	Veränderung
Immaterielle Vermögensgegenstände	58.659	48.983	-9.676
Sachvermögen	50.356.695	54.987.527	4.630.832
Finanzvermögen	86.860.755	96.619.528	9.758.773
davon liquide Mittel und Termineinlagen	41.692.257	37.259.112	- 4.433.145
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.533.027	14.253.920	-279.107
<b>Summe</b>	<b>151.809.136</b>	<b>165.909.958</b>	<b>14.100.822</b>





# Bilanz

## Finanzvermögen

### Forderungen

	2015	2016	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.055.112,60	17.681.857,68	11.626.745,08
davon GUs	0,00	7.569.976,67	7.569.976,67
davon UMAs	0,00	3.935.335,08	3.935.335,08
Forderungen aus Transferleistungen	4.260.961,57	4.328.698,80	67.737,23
Privatrechtliche Forderungen	1.675.114,23	4.189.247,77	2.514.133,54
<b>Gesamt</b>	<b>11.991.188,40</b>	<b>26.199.804,25</b>	<b>14.208.615,85</b>



# Bilanz

## PASSIVA

	2015	2016	Veränderung
Basiskapital	84.494.921	84.494.921	0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses u. Sonderergebnis	33.405.901	39.001.364	5.595.463
Sonderposten	13.643.818	13.655.939	12.121
Rückstellungen	6.458.071	7.750.347	1.292.276
Verbindlichkeiten	11.190.945	12.826.422	1.635.477
Passive Rechnungsabgrenzung	2.615.480	8.180.965	5.565.485
<b>Summe</b>	<b>151.809.136</b>	<b>165.909.958</b>	<b>14.100.822</b>



# Bilanz

- Finanzmittel erstmals gesunken durch hohe Investitionsauszahlungen
- Sachvermögen gestiegen durch Investitionstätigkeit
- Finanzvermögen gestiegen durch höhere Forderungen an das Land bezüglich der Aufwendungen für Flüchtlinge
- Eigenkapital durch positives Jahresergebnis 2016 gestiegen
- Anstieg der passiven Rechnungsabgrenzung durch Abgrenzung von eingegangenen Flüchtlingspauschalen



# Jahresabschluss Landkreis Lörrach

## ■ Einschätzung 2016:

- Positive gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen begünstigen ein positives ordentliches Ergebnis
- Von den mit rd. 9,0 Mio. EUR veranschlagten Investitionen wurden diverse umgesetzt, davon:
  - Fuhrpark Straßenmeistereien (netto 0,4 Mio. EUR)
  - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen der berufsbildenden Schulen (0,4 Mio. EUR)
  - Straßenbauwerke und Brückenbaumaßnahmen (0,4 Mio. EUR)
  - ungeplante Mietereinbauten Gemeinschaftsunterkünfte (3,2 Mio. EUR)
- Vom Neubau der geplanten Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge und Asylbewerber (GU) mit insgesamt 2,8 Mio. EUR wurde abgesehen.
- Kreditaufnahme in Höhe von 0,8 Mio. EUR für die energetische Sanierung der Gewerbeschule Lörrach



# Jahresabschluss Landkreis Lörrach

## ■ Ausblick auf die kommenden Jahre – bedeutende Entwicklungen:

- Fachkräftegewinnung und Fachkräftebindung
- Schulentwicklung, Integration und Inklusion
- Unsichere Entwicklung der Flüchtlingssituation
- Gesetzliche Änderungen im Sozialbereich und Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes
- Energie und Klimaschutz
- Investitionen
  - Neubau Landratsamt/2. Standort
  - Maßnahme der Schulentwicklung
  - Regionale Infrastruktur (Hochrheinelektrifizierung, Straßen, Radwege, Tramlinie 8+)
  - Neubau Zentralklinikum (Kliniken GmbH)



# Fazit zum Jahresabschluss 2016

- Der Landkreis Lörrach konnte 2016 unter Beachtung der strategischen Ziele seine Aufgaben stetig und nachhaltig erfüllen und das vorgegebene Gesamtbudget wurde dabei eingehalten.
- Die wirtschaftliche Lage des Landkreises Lörrach kann als solide bezeichnet werden.



# Jahresabschluss Landkreis Lörrach

## ■ Beschlussvorschlag gem. § 49 Absatz 3 Satz 2 GemHVO:

■ **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:** **+ 5.560.036,01 EUR**

■ **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:** **+ 35.426,08 EUR**

## ■ Beschlussvorschlag ansonsten siehe Verwaltungsvorlage

## ■ Vorberatung im VA am 19.07.2017



# Jahresabschluss Landkreis Lörrach

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

